



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 962 975 240
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ÅLESUND LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Korsegata 8
6002 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kjetil Bjørge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 04.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 575 000	2 221 837
Sum inntekter		2 575 000	2 221 837
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 280 587	1 228 469
Avskrivning på varige driftsmidler		28 718	31 328
Annen driftskostnad		1 315 817	1 138 118
Sum kostnader		2 625 121	2 397 915
Driftsresultat		-50 121	-176 078
Annen rentekostnad		34 376	31 710
Sum finanskostnader		34 376	31 710
Netto finans		-34 376	-31 710
Ordinært resultat før skattekostnad		-84 498	-207 789
Ordinært resultat etter skattekostnad		-84 498	-207 789
Årsresultat		-84 498	-207 789
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-84 498	-207 789
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-84 498	-207 789
Sum overføringer og disponeringer		-84 498	-207 789



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2		28 718
Sum varige driftsmidler			28 718
Sum anleggsmidler		0	28 718
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		130 722	8 344
Sum fordringer		130 722	8 344
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		76 582	48 628
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		76 582	48 628
Sum omløpsmidler		207 304	56 972
SUM EIENDELER		207 304	85 690
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	970 901	886 403
Sum opptjent egenkapital		-970 901	-886 403



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		-870 901	-786 403
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	2,5	191 222	161 158
Sum annen langsiktig gjeld		191 222	161 158
Sum langsiktig gjeld		191 222	161 158
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	110 614	85 572
Leverandørgjeld		533 675	406 096
Skyldig offentlige avgifter		113 485	75 332
Annen kortsiktig gjeld		129 210	143 935
Sum kortsiktig gjeld		886 983	710 935
Sum gjeld		1 078 205	872 093
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		207 304	85 690



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 611908

Enheten

Organisasjonsnummer: 962 975 240
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ÅLESUND LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Korsegata 8
6002 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kjetil Bjørge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 13.07.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 962 975 240
ÅLESUND LEGESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 575 000	2 221 837
Sum inntekter		2 575 000	2 221 837
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 280 587	1 228 469
Avskrivning på varige driftsmidler		28 718	31 328
Annen driftskostnad		1 315 817	1 138 118
Sum kostnader		2 625 121	2 397 915
Driftsresultat		-50 121	-176 078
Annen rentekostnad		34 376	31 710
Sum finanskostnader		34 376	31 710
Netto finans		-34 376	-31 710
Ordinært resultat før skattekostnad		-84 498	-207 789
Ordinært resultat etter skattekostnad		-84 498	-207 789
Årsresultat		-84 498	-207 789
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-84 498	-207 789
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-84 498	-207 789
Sum overføringer og disponeringer		-84 498	-207 789



Organisasjonsnr: 962 975 240
ÅLESUND LEGESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler
Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm.
Sum varige driftsmidler

2

28 718
28 718

Sum anleggsmidler

0

28 718

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer
Sum fordringer

130 722
130 722

8 344
8 344

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

76 582
76 582

48 628
48 628

Sum omløpsmidler

207 304

56 972

SUM EIENDELER

207 304

85 690

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital
Selskapskapital
Sum innskutt egenkapital

3

100 000
100 000

100 000
100 000

Opptjent egenkapital
Udekket tap
Sum opptjent egenkapital

4

970 901
-970 901

886 403
-886 403

Sum egenkapital

-870 901

-786 403

Gjeld

Langsiktig gjeld
Annen langsiktig gjeld
Øvrig langsiktig gjeld

2,5

191 222

161 158



Sum annen langsiktig gjeld	191 222	161 158
Sum langsiktig gjeld	191 222	161 158
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	2 110 614	85 572
Leverandørgjeld	533 675	406 096
Skyldig offentlige avgifter	113 485	75 332
Annen kortsiktig gjeld	129 210	143 935
Sum kortsiktig gjeld	886 983	710 935
Sum gjeld	1 078 205	872 093
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	207 304	85 690



Organisasjonsnr: 962 975 240
ÅLESUND LEGESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Ålesund Legesenter AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Ålesund Legesenter AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, men selskapet har ikke hatt dette i 2022.

Note 2 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeld som er sikret ved pant er kassakreditt med limit 130.000. Ved utgangen av 2022 er det benyttet kr 110 614 og eiendeler som er pantsatt for gjeld utgjør :

Pant i leierett
Driftstilbehør

Det er videre gitt kausjonserklæringer fra aksjonærer.

Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapets største aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Kjetil Bjørge	50
Dag Olsen	50

Note 4 - Fortsatt drift / Tappt egenkapital

Selskapets egenkapital er tappt pr 31.12.2022. Styret er kjent med selskapets handleplikt etter Aksjeloven §3-5.

Selskapet er et «non-profit» selskap hvor inntektene i prinsippet skal dekkes av driftstilskudd fra Ålesund kommune.

Privat almenntjenesteproduksjon er en ønsket og villet organisering av primærhelsetjenesten fra kommunenes side. Imidlertid er denne tjenesten betydelig underfinansiert. Det betyr at vi som jobber i en slik modell må årlig subsidiere driften og i stadig økende grad. Dette gjøres etterskuddsvis for å balansere regnskapet årlig.

Vi må i økende grad subsidiere og gjør det for å drifte selskapet videre også i 2023. Fortsatt drift er avhengig av at eierne skyter inn mer kapital. Basert på at eierne er villig til dette anser styret grunnlaget for fortsatt drift å være tilstede.



Ålesund Legesenter AS

Noter 2022

Note 5 - Mellomregning eiere

Mellomregning med eierne. Det betales løpende inn akonto og avregnes årlig mot husleie

I 2022 er det betalt inn mer enn fakturert av eierne som har tilgode kr 191.222



Ålesund Legesenter AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		2 575 000	2 221 837
Sum driftsinntekter		2 575 000	2 221 837
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	1 280 587	1 228 469
Avskrivning på varige driftsmidler		28 718	31 328
Annen driftskostnad		1 315 817	1 138 118
Sum driftskostnader		2 625 121	2 397 915
DRIFTSRESULTAT		(50 121)	(176 078)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		34 376	31 710
Sum finanskostnader		34 376	31 710
NETTO FINANSPOSTER		(34 376)	(31 710)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(84 498)	(207 789)
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(84 498)	(207 789)
ÅRSRESULTAT		(84 498)	(207 789)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(84 498)	(207 789)
SUM OVERF. OG DISP.		(84 498)	(207 789)



Ålesund Legesenter AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	0	28 718
Sum varige driftsmidler		0	28 718
SUM ANLEGGSMIDLER		0	28 718
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		130 722	8 344
Sum fordringer		130 722	8 344
Bankinnskudd, kontanter o.l.		76 582	48 628
SUM OMLØPSMIDLER		207 304	56 972
SUM EIENDELER		207 304	85 690
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(970 901)	(886 403)
Sum opptjent egenkapital		(970 901)	(886 403)
SUM EGENKAPITAL		(870 901)	(786 403)
 GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	2,5	191 222	161 158
Sum annen langsiktig gjeld		191 222	161 158
SUM LANGSIKTIG GJELD		191 222	161 158
 KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner			
Leverandørgjeld	2	110 614	85 572
Skyldig offentlige avgifter		533 675	406 096
Annen kortsiktig gjeld		113 485	75 332
		129 210	143 935
SUM KORTSIKTIG GJELD		886 983	710 935
SUM GJELD		1 078 205	872 093
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		207 304	85 690

Ålesund, (sign)

Kjetil Bjørge
Styrets leder

Dag H Olsen
Styremedlem/Dagl leder



**Årsregnskap 2022
for
Ålesund Legesenter AS**

Foretaksnr. 962975240

Utarbeidet av:



Avdeling Ålesund
St. Olavs plass 1, 6002 ÅLESUND
Sentralbord: 70 10 74 40
alesund@smnregnskap.no
www.smnregnskap.no